

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Bancos

La cuenta de bancos al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la manera siguiente:

CUENTA BANCARIA	2016	2015
BANORTE Cta. 418 Ingresos Propios	0.0	707.6
BANORTE Cta. 613 PROMEP 2011	889.4	1,514.0
BANORTE Cta.916 PROFOCIE	100.0	0.0
SANTANDER Cta. 476 Sub. Federal gasto operativo	415.2	49.9
SANTANDER Cta. 522 Sub. Estatal p/gasto operativo	101.6	100.0
SANTANDER Cta. 400 Ingresos Propios	197.4	1,754.9
SANTANDER Cta. 894 Economías	204.8	4.8
SANTANDER Cta. 422 Nómina, Recurso Federal	220.7	71.5
SANTANDER Cta. 453 Nómina, Recurso Estatal	841.4	142.4
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>2,970.5</b>	<b>4,345.0</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>2,970.5</b>	<b>4,345.0</b>

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2016, se integran por Inversiones Financieras, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo de la manera siguiente:

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**Inversiones Financieras a Corto Plazo**

CUENTA DE INVERSIÓN	2016	2015
BANORTE Inversión No. 422 Nómina	10,553.4	0.0
BANORTE Inversión No. 453 Nómina	2,131.8	0.0
SANTANDER Inversión No. 400 Ingresos Propios	6,585.9	8,004.8
SANTANDER Inversión No. 476 Federal P/ G.O.	2,047.1	6,725.7
SANTANDER Inversión No. 894 Disponibilidades	8,811.3	11,138.1
SANTANDER Inversión No. 522 Subsidio Estatal. Gasto Operativo	2,843.4	1,992.2
SANTANDER Inversión No. 916 PROFOCIE 2016	485.5	0.0
<b>TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>33,458.4</b>	<b>27,860.8</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.**

DESCRIPCIÓN	Menos de 180 días
Miriam Rosete Fonseca	0.2
Subsidio al Empleo	5.1
Curso de capacitación AHA ISEM	283.8
<b>TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS</b>	<b>289.1</b>

<b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>33,747.5</b>
---	-----------------

En relación a los Deudores Diversos el monto de 289.1 miles de pesos corresponde un contra-recibo pendiente de cobro al Instituto de Salud del Estado de México (ISEM) por concepto de impartición de curso de Soporte Vital Básico (SVB-BLS).

**Inventarios**

**Mercancías en Tránsito**

Al 31 de diciembre de 2016 derivado de los procesos adquisitivos realizados al cierre del ejercicio, se tiene un monto por 10 millones 30.4 miles de pesos, desglosado de la manera siguiente:

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

MERCANCIAS EN TRÁNSITO	IMPORTE
50 equipos de cómputo mediano para actividades de edición básica de imagen	825.3
Baño saybolt para viscosidad	390.3
Estantes guarda reactivos con sistema de extracción	119.0
Desecadores de vidrio	6.7
Conjunto de muebles para el laboratorio de microbiología	779.0
Equipos para determinación de amoníaco ntk, fenol, dgo	634.0
Horno para secar y esterilizar	33.6
Mufla	42.5
Parrillas de calentamiento con agitación	14.1
Kit laboratorio de física (unidad maestra para física general)	419.0
Desfibrilador/monitor	263.0
Simulador para diálisis	16.2
Simulador de drenaje torácico	41.8
Simulador para el cuidado del paciente	45.1
Simulador de enema	16.1
Simuladores de bebé nita vía arterial	111.4
Maniquis de rescate	75.7
Balanza analítica	66.2
Kit laboratorio de matemáticas	199.4
Taladro fresador engramado columna con guías de cola de milano	64.1
Fresadora vertical de torreta	816.0
Máquina para tampografía	195.0
Máquina soldadora de cd	38.0
Máquina de soldar mig	60.9
Equipo de soldadura autógena	27.8
6 mesas banco de trabajo de 0.80 x 2.00 x 0.90 mts	23.8
3 mesas de trabajo de 1.20 x 2.40 x 0.90 mts	22.7
2 mesas de trabajo de 1.20 x 0.85 x 0.90 mts	12.3
2 mesas de trabajo de 1.60 x 1.20 x 0.90 mts	11.6
2 mesas de trabajo de 1.60 x 1.20 x 0.90 mts	14.5
2 mesas de trabajo de 1.60 x 2.40 x 0.97 mts	48.1
12 estantes con cama de panel fondo de 0.30 m	73.1
8 estantes con cama de panel de fondo de 0.60 m	48.8
6 escaleras para estantes	36.3
25 bancas para exterior	317.3
1 bomba compacta sumergible de ¼ de hp	4.1
conjunto de muebles para el laboratorio de ensayos	659.5
conjunto de muebles para el laboratorio de química	377.6
2 estuches de diagnóstico	34.1
2 aspiradores de succión continua e intermitente con gabinete	52.2
Electrocardiógrafo	56.7
3 módulos de plc y 2 hmi	288.0
Torno universal	482.9

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

2 camaras termograficas	134.5
Maquina para sant blas	155.0
2 flash de pre secado	26.4
Calibrador para engranes sistema metrico	30.7
Calibrador para engranes sistema ingles	1,678.4
2 archiveros de tres gabetas	7.2
Viscosimetro rotativo dial de lectura	25.3
Termometro termocople para 4x1	7.3
Laptop prodep	30.2
Osciloscopio, 4 chanel, 200mhz	51.6
Probe100khz100a ac/dc current probe	11.9
100hz/120hz/10khz/100khz handheld l cr meter	8.1
<b>TOTAL DE MERCANCÍAS EN TRÁNSITO</b>	<b>10,030.4</b>

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
Terrenos	18,817.2	17,782.9
Edificios No habitacionales	152,268.9	140,562.3
Construcciones en Proceso	19,284.9	12,253.8
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>190,371.0</b>	<b>170,599.0</b>
Depreciación	-25,936.9	-23,098.8
<b>Total Bienes Inmuebles</b>	<b>164,434.1</b>	<b>147,500.0</b>

CONCEPTO	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	48,053.5	42,603.1
Equipo de Transporte	5,518.8	5,240.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	85,785.5	75,385.7
<b>Bienes Muebles</b>	<b>139,357.8</b>	<b>123,228.8</b>
Depreciación	-80,663.0	-71,244.5
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>58,694.8</b>	<b>51,984.3</b>

<b>Total Activos No Circulantes</b>	<b>223,128.9</b>	<b>204,129.5</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

**PASIVO**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de diciembre de 2016, la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca tiene adeudos que se relacionan a continuación:

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Los montos que se reflejan en dichas cuentas son obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos realizados en el ejercicio fiscal 2016.

PROVEEDORES	MENOR A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS
PROMEPE 2013 (1,199,911)	3.0	41.0
PROMEPE 2012 (426,500)	0.0	33.6
ADRIANA BLAS ALLENDE (3311)	33.4	0.0
SOLUCIONES INFORMÁTICAS PROFESIONALES DE TOLUCA, S.A. DE C.V.	7.40	0.0
PAMPOLEROS ONLINE, S.A. DE C.V.	147.5	0.0
MANUFACTURAS POSTFORM, S.A. DE C.V.	7.2	0.0
FABRICACIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y SERVICIOS GERJO S.A. DE C.V.	1,018.3	0.0
INFORMATICA Y OFICINAS METEPEC, S.A. DE C.V.	825.3	0.0
PERKIN ELMER DE MÉXICO, S.A.	87.2	0.0
EDWIN ANGUIANO GARCÍA	32.1	0.0
LAB-TECH INSTRUMENTACIÓN, S.A. DE C.V.	589.1	0.0
SKILL TECHNOLOGY, S.A. DE C.V.	779.1	0.0
EQUIPAR, S.A DE C.V.	724.3	0.0
INVEDUC, S.A. DE C.V.	682.5	0.0
GABRIEL GUADALUPE CONTRERAS AYALA	503.0	0.0
TAQ SISTEMAS MEDICOS, S.A. DE C.V.	306.2	0.0
DISTRIBUIDORA INTERSISTEMAS, S.A. DE C.V.	139.8	0.0
HAAS MACHINE TOOLS, S.A. DE C.V.	4.4	0.0
GRINDELI, S.A. DE C.V.	6.7	0.0
DINCSA GRUPO EMPRESARIAL S.A. DE C.V.	4.6	0.0
MUNDO QUÍMICO HOSPITALARIO S.A. DE C.V.	68.9	0.0
I.C.A. SURTILAB, S.A. DE C.V	80.5	0.0
KREX ESPECIALIDADES, S. A. DE C. V.	0.4	0.0
JTC PROVEEDOR MEDICO, S. A. DE C.V.	0.4	0.0
EL CRISOL, S.A. DE C.V .	4.8	0.0
QUIMICA INDUSTRIAL Y DE SALUD S.A. DE C.V.	6.3	0.0
JOSE AGUSTIN LOPEZ GARRIDO	1.4	0.0
TECNOLOGIA DE DESARROLLO E INSUMOS S.A. DE C.V.	347.9	0.0
ANGELICA GARCIA JUAREZ	263.2	0.0
PRODUCTOS METALICOS STEELE, S.A. DE C.V.	158.2	0.0
ALNEU, S.A. DE C.V	317.3	0.0
KOBO STYLE, S.A. DE C.V	816.0	0.0
CORPORATIVO COMERCIAL COCO, S.A. DE C.V.	1,037.1	0.0
TECNOLOGÍA APLICADA EN MEDICINA, S.A. DE C.V.	263.1	0.0
JUAN CARLOS AGUILAR GONZALEZ	0.8	0.0
DE LORENZO OF AMERICA CORP, S.A. DE C.V.	1,666.6	0.0
LDIASSOCIATS, S.A. DE C.V.	112.5	0.0
COMERCIALIZADORA ELECTROMECHANICA		0.0

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

INDUSTRIAL DE TOLUCA S.A. DE C.V.	288.0	
COBO STYLE, S.A. DE C.V.	482.9	0.0
SERVICIO PREDICTIVO E INSTRUMENTACION S.A. DE C.V.	134.5	0.0
HERRAMIENTAS INDUSTRIAL SUPPLY S.A. DE C.V.	15.3	0.0
LEON WEILL S.A. DE C.V.	11.8	0.0
AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	514.9	0.0
ZURICH COMPAÑIA DE SEGUROS	157.2	0.0
PROFOCIE 2016	585.1	0.0
NATIONAL INSTRUMENTS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	6.2	0.0
INTERLATIN S. DE R.L. DE C.V.	71.7	0.0
BLUE METRIC S.A. DE C.V.	33.9	0.0
PRODEP 2015	385.3	0.0
PRODEP 2014	40.3	0.0
EFICIENCIA EN CONTINUIDAD DE NEGOCIOS S.A. DE C.V.	4.2	0.0
CUERPO DE GUARDIAS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL, BANCARIA Y COMERCIAL DEL VALLE	247.0	0.0
COPIADORAS DIGITALES MEXICO S.A. DE C.V.	13.6	0.0
LUZ	72.1	0.0
ENLACE TPE	92.8	0.0
LIMPIEZA	186.2	0.0
AT&T	1.2	0.0
FONDO DE INVESTIGACION CIENTIFICA	114.6	0.0
INSTITUTO MEXICANO DEL PETROLEO	284.4	0.0
HEBER EDMUNDO CUADROS MONTOYA	3.0	0.0
RODRIGUEZ GONZALEZ CHECA Y ASOCIADOS S.C.	40.9	0.0
PRODUCTOS Y SERVICIOS CAPITULARE S.A. DE C.V.	7.1	0.0
ALFREDO ZARZA VILLEGAS	3.1	0.0
<b>SUBTOTAL PROVEEDORES</b>	<b>14,843.9</b>	<b>74.6</b>

<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>14,918.5</b>
--------------------------	-----------------

**Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo**

Los montos registrados en dicha cuenta demuestran la obligación de pago a contratistas derivado de los Convenios de Obra por Encargo celebrados con el Instituto Mexiquense de la Infraestructura Física educativa del Gobierno del Estado de México (IMIFE).

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

CONTRATISTAS	MENOR A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS
Constructora Hdez y Molina, S.A. de C.V. (Segunda Etapa Edif. Doc.)	0.0	298.8
IMIFE Estacionamiento de edificio de 2 niveles	0.0	84.6
IMIFE Techumbre para el Gimnasio al aire libre	1,416.0	0.0
IMIFE Arreglo goteras para el edificio Docencia	380.0	0.0
IMIFE Proyecto FOMIX Capulhuac	14,000.0	0.0
IMIFE Construcción camino perimetral 6ta etapa	3,488.9	0.0
<b>SUBTOTAL CONTRATISTAS</b>	<b>19,284.9</b>	<b>383.4</b>

<b>TOTAL CONTRATISTAS</b>	<b>19,668.3</b>
---------------------------	-----------------

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

Los conceptos que refleja este apartado son Retenciones I.S.R. por Remuneraciones de Nómina, premios de puntualidad, impuesto del 3% Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal correspondiente al mes de diciembre 2016 y pago pendiente al GEM.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	MENOR A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS
Papelería Silva Nora Nájera (Finanza)	0.0	3.3
Fianza de vicios ocultos (Víctor Daniel González García)	3.4	0.0
agoRetenciones de ISR Remuneraciones	569.7	0.0
Premio de Puntualidad	617.7	0.0
Pago del 3% sobre nómina del mes de diciembre 2016	219.9	0.0
<b>SUBTOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>1,410.7</b>	<b>3.3</b>

<b>TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>1,414.0</b>
--	----------------

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Los montos considerados en esta cuenta corresponden a la cancelación de finiquitos no cobrados en el año 2014, 2015, y 2016 respectivamente y que por lineamientos establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, se registran en dicha cuenta hasta que sean solicitados y/o cancelados.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>MAYOR A 365 DÍAS</b>
Finiquito por pagar 2014	21.0
Finiquito por pagar 2015	18.4
Finiquito por pagar 2016	3.7
<b>TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>43.1</b>

<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>36,043.9</b>
--	-----------------

**2. ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

La Universidad obtuvo ingresos al 31 de diciembre de 2016 desagregados de la siguiente manera:

**Transferencia, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas**

<b>CONCEPTO</b>	<b>MONTO</b>
Subsidio Estatal	72,951.9
Subsidio Federal	43,753.4
Recursos PRODEP 2015	501.5
Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa	614.6
<b>Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>117,821.4</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

<b>CONCEPTO</b>	<b>MONTO</b>
Ingresos Financieros	249.6
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,002.8
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>10,252.4</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

La Universidad realizó egresos al 31 de diciembre de 2016 desagregados de la siguiente manera:

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

CONCEPTO	MONTO
Servicios Personales	75,659.0
Materiales y Suministros	6,842.0
Servicios Generales	20,287.6
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	2,681.9
Bienes Muebles	1,413.6
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	13,623.2
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>120,507.3</b>

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

CONCEPTO	MONTO
Depreciación de Bienes Muebles	10,233.6
Depreciación de Bienes Inmuebles	2,838.1
Reembolso por Pagos Indevidos de Alumnos de la UTVT	39.6
Depuración de Cuentas de Obra	511.9
<b>TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>13,623.2</b>

**3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Se realizó una afectación contable al resultado de ejercicios anteriores por la cantidad de 38.5 miles de pesos, derivados de la depuración de cuentas.

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2016 fue de 7 millones 566.5 miles de pesos.

**4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,970.5	4,345.0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2,970.5</b>	<b>4,345.0</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**Conciliación de Flujos Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro / Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios**

	2016	2015
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	7,566.5	14,698.9
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-22,014.5	-14,849.8
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	13,073.5	-7,667.0
Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-1,374.5	-7,817.9
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	4,345.0	12,162.9
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>2,970.5</b>	<b>4,345.0</b>

**5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		179,929.6
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		0.0
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		51,855.8
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		51,855.8
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>128,073.8</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables Correspondiente Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)		
<b>1.- Total de Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>166,335.5</b>
<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>59,451.4</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	6,457.8	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,280.5	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles	20,319.0	
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	22,394.1	
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>		
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>13,623.2</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	13,071.7	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	551.5	
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>120,507.3</b>

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cifras que integran las cuentas presupuestales al 31 de diciembre de 2016 se integran de la siguiente manera:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (Miles de Pesos)		
	2016	2015
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	4,215.4	4,635.4
	<b>4,215.4</b>	<b>4,635.4</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos disponibles por el almacén	4,215.4	4,635.4
	<b>4,215.4</b>	<b>4,635.4</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2016	2015
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	167,380.7	151,862.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	330.1	6,742.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	971.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	531.8	2,968.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	183.3	497.3
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	4,135.5	2,648.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	137.2	283.3
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	19,284.9	5,757.5
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	10,620.9	10,176.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	98,653.1	88,788.6
Presupuestos de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,544.7	1,638.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	22,394.1	27,513.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,565.1	3,877.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública		
	<b>334,761.4</b>	<b>303,724.8</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-12,548.9	2,742.6
Ley de Ingresos Devengada	0.0	2,785.1
Ley de Ingresos Recaudada	179,929.6	146,334.7
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	103,118.7	98,179.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,681.9	2,893.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	22,925.9	30,481.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de la Inversión Pública	19,284.9	5,757.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	19,369.3	14,551.0
	<b>334,761.4</b>	<b>303,724.8</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. INTRODUCCIÓN**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

**2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Derivado de las medidas establecidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y que aunado a las medidas, el Gobierno del Estado de México contempla dentro de sus objetivos, ahorrar en su gasto corriente, que refleje en proporcionar más y mejores servicios a la ciudadanía y a los programas sociales, la Universidad cumplió con su programa de trabajo bajo las premisas de austeridad, disciplina y transparencia en el manejo de los recursos públicos sin detrimento en la calidad y oportunidad de la prestación de sus servicios.

**3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca fue creada mediante decreto publicado en la Gaceta de Gobierno del Estado de México No. 46 el día 3 de septiembre de 2001 el cual fue modificado por Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en el Periódico Oficial Gaceta del Gobierno número 110 el 17 de julio de 2009 definiéndose dentro del Sistema de Universidades y dotándose del modelo educativo de estas, para el desarrollo y vigilancia de sus procesos educativos.

b) Principales cambios en su estructura.

En el Ejercicio fiscal 2016 se realizó la autorización de la reestructura de la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca.

**4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

a) Objeto social

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

La Universidad tiene diversas actividades y objetivos los cuales se rigen por los principios de certeza, legalidad, imparcialidad, objetividad y profesionalismo, con los cuales forma profesionistas universitarios impartiendo educación Superior con validez oficial, para ello tiene su domicilio en la Ciudad de Lerma y ejerce sus funciones en este territorio del Estado de México, a través de sus programas cuyas características son la intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad.

b) Principal actividad

De acuerdo al artículo 3 del Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca expedido en la Gaceta del Gobierno del Estado de México del día 3 de septiembre de 2001, el cual fue modificado por Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en el Periódico Oficial Gaceta del Gobierno número 110 el 17 de julio de 2009 las actividades de la Universidad son:

- Impartir educación superior con validez oficial,
- Ofrecer Programas de educación superior, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad,
- Formar profesionistas universitarios, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de los problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.
- Desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia,
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad,
- Promover la cultura científica y tecnológica,
- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social,
- Organizar y realizar actividades de investigación en las áreas en las que ofrezca educación,
- Formar individuos con actitud científica, creativos, con espíritu emprendedor, orientados a logros y la superación personal,
- Promover la cultura regional, estatal, nacional y universal.

c) Ejercicio fiscal.

La Información presentada corresponde al 31 de diciembre de 2016

d) Régimen jurídico.

Este Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio. La Dirección y Administración de esta universidad corresponde al Consejo Directivo.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca, está obligada a retener Impuesto Sobre la Renta por el concepto de los Servicios Personales así como por los Servicios Profesionales que presta un servicio independiente y el impuesto del 3% de Erogaciones por Remuneraciones al Personal.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

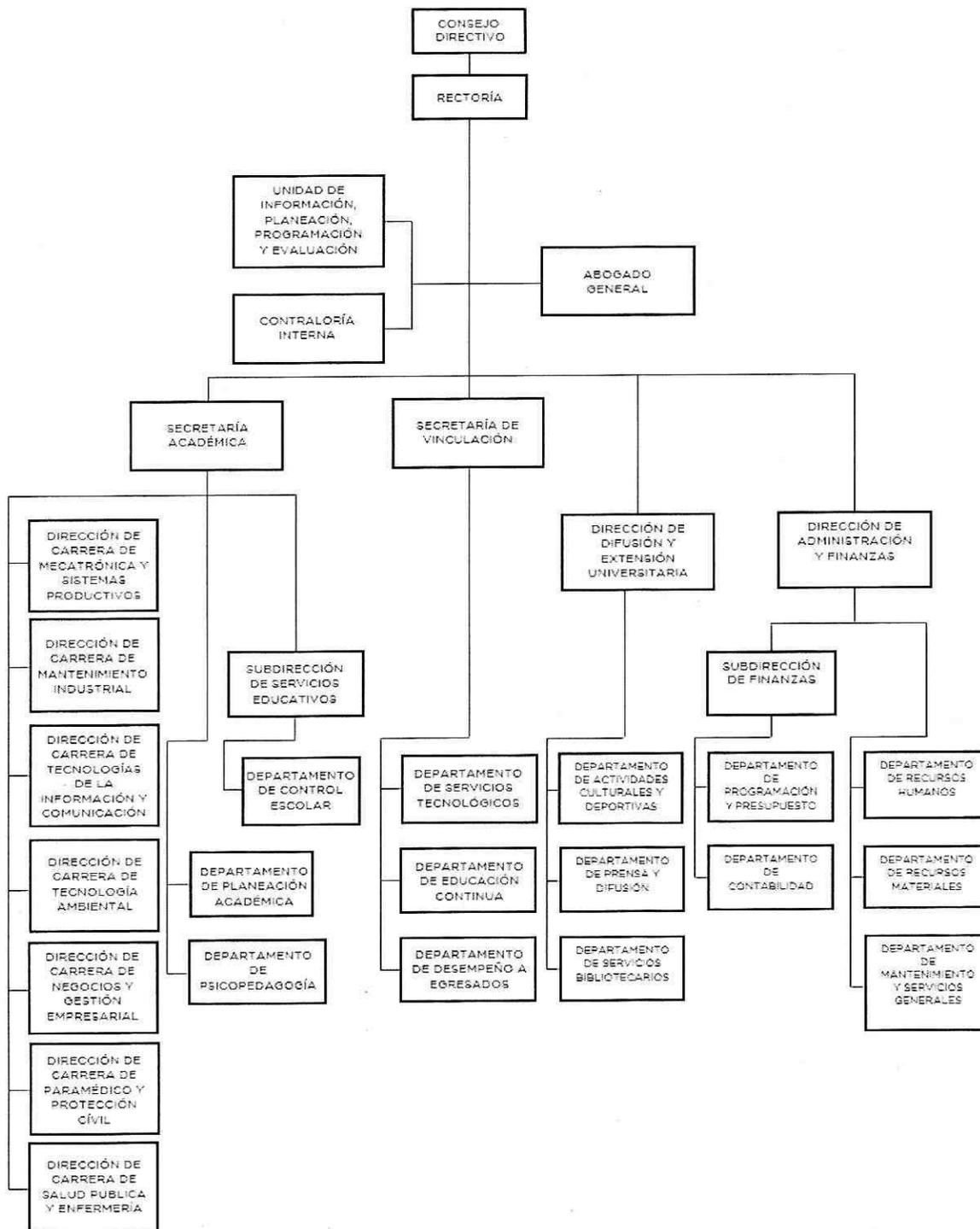
f) Estructura organizacional básica.

Como lo señala el artículo 5 del Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca expedido en la Gaceta del Gobierno del Estado de México del día 3 de septiembre de 2001, las autoridades de la Universidad son:

- I. El Consejo Directivo, que es el órgano superior de dirección, responsable de vigilar el cumplimiento de las disposiciones; está integrado por:
  1. Tres representantes del Gobierno del Estado, que son:
    - Secretario de Educación, quien lo Presidirá;
    - Secretario de Finanzas; y
    - Secretario de Administración.
  2. Tres representantes del Gobierno Federal, designados por el Secretario de Educación Pública;
  3. Un representante del Gobierno Municipal de Lerma, Estado de México, designado por el H. Ayuntamiento.
  4. Tres representantes del sector Productivo
  5. Un secretario que designado a propuesta por su Presidente; y
  6. Un Comisario que será el representante de la Secretaría de la Contraloría.
- II. Un Rector de la Universidad, que es nombrado y removido por el Gobernador del Estado de una terna propuesta por el Consejo Directivo y dura en su cargo cuatro años, pudiendo ser designado para un segundo periodo por el mismo lapso; concluido este, por ningún motivo, podrá ocupar nuevamente ese cargo.
- III. Un Secretario Académico, tiene a su cargo la coordinación y supervisión de las actividades de las direcciones de carrera.
- IV. Las Direcciones de carrera, tienen a su cargo el desarrollo de los programas docentes, de investigación, vinculación y extensión, de conformidad con el reglamento interno.
- V. Un Secretario de Vinculación tiene a su cargo la coordinación de las actividades interinstitucionales de difusión y extensión con los sectores público, privado y social.
- VI. Una Dirección de Administración y Finanzas, cuyo objetivo es el de planear, organizar, dirigir, controlar y evaluar el desempeño de las actividades relacionadas con la administración y aprovechamiento de los recursos humanos, materiales, financieros y técnicos, así como la prestación de los servicios generales necesarios para el desarrollo de las actividades de la Universidad, conforme a las normas y disposiciones legales vigentes
- VII. Un Abogado General representante legal de la Universidad en los asuntos jurídicos en que intervenga, así como proporcionar asesoría en la materia a las diversas instancias de la Institución.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**ORGANIGRAMA**



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al emitir la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca estados financieros conforme al marco Legal de la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, la Universidad tiene la responsabilidad de emitir información veraz, confiable comprensible, comparable y oportuna, la cual descansa en la administración de la Universidad, quien es la obligada de mantener un efectivo sistema de contabilidad y control interno para satisfacer las necesidades de los usuarios, para que estos últimos tengan los suficientes elementos de juicio para tomar decisiones adecuadamente sustentadas.

La universidad Tecnológica del Valle de Toluca considero que para la preparación de Estados Financieros ha considerado lo siguiente:

- a) La normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados.

Los Postulados de Contabilidad Gubernamental son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al ente público.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

**6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

- a) La Universidad maneja el sistema de Costo Promedio como método de valuación de inventarios.
- b) Se informa que para este Organismo (UTVT) no aplica la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Se informa que para este Organismo (UTVT) no aplica el Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

- d) Se informa que para este Organismo (UTVT) no aplica el Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Se informa que para este Organismo (UTVT) no aplican el rubro de Reservas.
- f) Se informa que en este Organismo (UTVT) se realizaron correcciones de errores en apego a la normatividad de tal manera que la revelación sea veraz.
- g) Se informa que en este Organismo (UTVT) se realizaron las reclasificaciones correspondientes en apego a la normatividad.
- h) Se realizaron periódicamente depuraciones y cancelación de saldos.

**7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

No aplica

**8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

La depreciación deberá calcularse, a partir del mes siguiente al de su adquisición. La depreciación se calculará para todos los bienes independientemente de su fecha de adquisición con los porcentajes siguientes:

Vehículos	10%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

**9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

No aplica.

**10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

**Transferencia, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas, Ingresos Financieros, Otros Ingresos y Beneficios Varios.**

Los subsidios que recibe el Organismo son del Gobierno Estatal y Federal para el cumplimiento de su objetivo.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

CONCEPTO	MONTO
Subsidio Estatal	72,951.9
Subsidio Federal	43,753.4
Recursos PRODEP 2015	501.5
Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa	614.6
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>117,821.4</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Financieros	249.6
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,002.8
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>10,252.4</b>

<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>128,073.8</b>
---	------------------

**11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

No aplica

**12. CALIFICACIONES OTORGADAS**

No aplica

**13. PROCESO DE MEJORA**

Con la finalidad de coadyuvar en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales así como impulsar y consolidar prácticas apegadas a los valores y principios de honestidad, eficacia, transparencia, legalidad y eficacia el Organismo, con base en las observaciones y sugerencias emitidas en su caso por las instancias de control y fiscalización, así como su responsabilidad sobre la objetividad, confiabilidad y oportunidad, en la preparación y presentación de la información financiera y presupuestal, como base para control y toma de decisiones sobre las operaciones, ejecución de programas, ejercicio del presupuesto y cumplimiento de los objetivos institucionales, promueve su seguimiento y los avances para su atención oportuna, de conformidad con las sugerencias y, en su caso, medidas correctivas y preventivas, así como acciones de mejora propuestas, que eviten su recurrencia y fomente el manejo

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

transparente de los recursos públicos e información sobre su gestión, con los avances y resultados que se informan a la Administración del Organismo.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No ocurrieron hechos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

16. PARTES RELACIONADAS

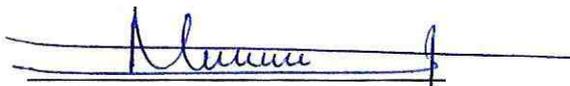
No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

“Bajo propuesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

El Despacho Rodríguez González Checa y Asociados, S.C., dictaminó los Estados Financieros de la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca al 31 de diciembre de 2016, informando que presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la UTVT.

REALIZÓ



L.C. Mario A. Bernal González  
Jefe del Departamento de  
Contabilidad

REVISÓ



M. en H.P. Salvador Villa Vega  
Subdirector de Finanzas

